

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ПРОЕКТЦЕНТРСТРОЙСЕРВИС»

(ООО «ПРОЕКТЦЕНТРСТРОЙСЕРВИС»)

р/с 40702810840040106273

к/с 30101810400000000225

БИК 044525225

ИНН/КПП 5001044458/504101001

142432 М.О., Г.О.Черноголовка, ул. Коммунальная д. 4

E-mail: pcss@mail.ru

тел. 8 916 753 41 02

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности
(информация об основных видах экономической деятельности
в текстовой форме)

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 45.21; 41.20.

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Производство общестроительных работ;
- Строительство жилых и нежилых зданий.

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация,
предусмотренная п. 45 Федерального стандарта
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023

"Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

незавершенным работам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	11 543	-	393	-	(894)	-	-	X	11 105	-
	За 2024 г.	11 578	-	94	-	(128)	-	-	X	11 543	-

12. Иная информация
(информация, предусмотренная пп. "в", "г", "и" п. 46,
п. 48 Федерального стандарта бухгалтерского учета
ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
в текстовой и (или) табличной форме)

12.11. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.03.2025 составил 100 000 (сто тысяч) руб., в том числе оплаченный - 100 000 (сто тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Кузьмин Александр Анатольевич	5 000	50	5 000	50
2.	Подеров Сергей Викторович	5 000	50	5 000	50
Итого:		10 000	100	10 000	100

12.12. Информация о связанных сторонах

Операции с аффилированными лицами не проводили

Вознаграждение основного управленческого персонала ООО "ПроектЦентрСтройСервис" за 2025 г. выплаченное на 31 декабря 2025 г., и соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 169,1тыс. руб. Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала, составили 00 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

<u>Генеральный директор</u>	<u></u>	<u>Цыганков Алексей</u>
(наименование должности)	(подпись)	Владимирович
11 марта 2025 г.		(расшифровка подписи)

